

TÒA ÁN NHÂN DÂN
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Bản án số: 1249/2025/DS-PT
Ngày: 22-9-2025
V/v Tranh chấp hợp đồng vay tài sản

NHÂN DANH
NƯỚC CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
TÒA ÁN NHÂN DÂN THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

- **Thành phần Hội đồng xét xử phúc thẩm gồm có:**

Thẩm phán – Chủ tọa phiên tòa: Bà Mai Trần Cảnh

Các Thẩm phán: Ông Hoàng Bích Sơn;

Ông Phạm Công Toại.

- **Thư ký phiên tòa:** Ông Hoàng Minh Hải – Thư ký Tòa án nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh.

- **Đại diện Viện kiểm sát nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh tham gia phiên tòa:** Bà Trần Thị Thúy Ái - Kiểm sát viên.

Trong các ngày 16 và 22 tháng 9 năm 2025, tại trụ sở Tòa án nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh xét xử phúc thẩm công khai vụ án dân sự thụ lý số: 322/2025/TLPT-DS ngày 07/3/2025, về việc “*Tranh chấp hợp đồng vay tài sản*”.

Do bản án dân sự sơ thẩm số: 10/2025/DS-ST ngày 17/01/2025, của Tòa án nhân dân Quận 4, Thành phố Hồ Chí Minh (nay là Tòa án nhân dân khu vực 1 – Thành phố Hồ Chí Minh) bị kháng cáo.

Theo Quyết định đưa vụ án ra xét xử số: 5083/2025/QĐPT-DS ngày 21/8/2025, giữa các đương sự:

Nguyên đơn: Bà Huỳnh Mai P, sinh năm 1966 (vắng mặt)

Địa chỉ: Số A đường C, phường X, quận N, thành phố Cần Thơ (nay là phường N, thành phố Cần Thơ)

Đại diện theo ủy quyền: Bà Vũ Thị G, sinh năm 1997 (có mặt)

Địa chỉ: Số F T, phường T, Quận A, Thành phố Hồ Chí Minh (nay là phường T, Thành phố Hồ Chí Minh)

(Theo Giấy ủy quyền lập ngày 09/3/2023).

Bị đơn: Bà Bùi Thị H, sinh năm 1970 (có mặt)

Địa chỉ: Số A T, Phường D, Quận D, Thành phố Hồ Chí Minh (nay là phường K, Thành phố Hồ Chí Minh)

Đại diện theo ủy quyền: Ông Trần Văn Đ, sinh năm 1994 (có mặt)

Địa chỉ: Số B T, khu phố M, thị trấn C, huyện C, Thành phố Hồ Chí Minh (nay là xã C, Thành phố Hồ Chí Minh)

(Theo Giấy ủy quyền lập ngày 21/02/2025)

Người làm chứng: Bà Huỳnh Thị Mai H1, sinh năm 1979 (vắng mặt)

Địa chỉ: Số A Đường C, phường X, quận N, thành phố Cần Thơ (nay là phường N, thành phố Cần Thơ)

Người kháng cáo: Bị đơn bà Bùi Thị H.

NỘI DUNG VỤ ÁN:

Theo đơn khởi kiện ngày 14/3/2023 và trong quá trình giải quyết vụ án, nguyên đơn bà Huỳnh Mai P và người đại diện theo ủy quyền là bà Vũ Thị G trình bày:

Trước đây, bà Bùi Thị H là người quen với gia đình bà Huỳnh Mai P. Sau thời gian quen biết và hợp tác làm ăn, do tin tưởng nên bà P đã đồng ý cho bà H vay tiền để đầu tư kinh doanh, phục vụ nhu cầu sinh hoạt hàng ngày của bà H. Từ năm 2020, bà P đã nhiều lần cho bà H vay tiền bằng hình thức chuyển khoản ngân hàng. Do có quen biết nên khi cho vay tiền, bà P và bà H không làm hợp đồng vay tiền. Đối với các khoản tiền vay lúc đầu, bà H thường trả đúng hạn nên bà P rất tin tưởng.

Trong hai năm 2020-2021, bà P đã chuyển khoản cho bà H vay số tiền 14.148.930.000 đồng (Mười bốn tỷ, một trăm bốn mươi tám triệu, chín trăm ba mươi nghìn đồng) thông qua số tài khoản số 100002753574 của bà P tại Ngân hàng Thương mại cổ phần Q - Chi nhánh C (N) và 10.977.304.200 đồng (Mười tỷ, chín trăm bảy mươi bảy triệu, ba trăm lẻ bốn nghìn, hai trăm đồng) thông qua số tài khoản số 000003102358 của bà P tại Ngân hàng Thương mại cổ phần Đ1, Chi nhánh C, Phòng G1 (S). Tổng cộng là 25.126.234.200 đồng (Hai mươi lăm tỷ, một trăm hai mươi sáu triệu, hai trăm ba mươi bốn nghìn, hai trăm đồng). Bà H đã hoàn trả cho bà P số tiền 13.603.488.550 đồng (Mười ba tỷ, sáu trăm lẻ ba triệu, bốn trăm tám mươi tám nghìn, năm trăm năm mươi đồng) và còn nợ số tiền 11.522.745.650 đồng (Mười một tỷ, năm trăm hai mươi hai triệu, bảy trăm bốn mươi lăm nghìn, sáu trăm năm mươi đồng).

Từ năm 2022 đến nay, bà P đã nhiều lần yêu cầu bà H trả tiền nhưng bà H không thực hiện. Nay bà P yêu cầu bà H phải thanh toán cho bà P số tiền vay

còn thiếu là 11.522.745.650 đồng, thanh toán một lần ngay khi có bản án có hiệu lực pháp luật.

Tại phiên tòa sơ thẩm ngày 17/01/2025, đại diện theo ủy quyền của nguyên đơn bà Vũ Thị G trình bày: Sau khi kiểm tra, đối chiếu với tài liệu, chứng cứ do Ngân hàng Thương mại cổ phần Q – Chi nhánh C và Ngân hàng Thương mại cổ phần Đ1, Chi nhánh C, Phòng G1 cung cấp cho Tòa án, nguyên đơn xác nhận có một số giao dịch bà P chuyển tiền vào tài khoản người khác, không phải tài khoản của bà H (các giao dịch ngày 08, 10 và 20/6/2020 tại Ngân hàng Thương mại cổ phần Q - Chi nhánh C) nên số tiền bà H vay của bà P là 24.714.784.200 đồng. Đồng thời, bà H đã thanh toán cho bà P số tiền tổng cộng là 14.526.488.550 đồng nên bà P thay đổi yêu cầu khởi kiện. Yêu cầu Tòa án buộc bà H thanh toán số tiền còn thiếu là 10.188.295.650 đồng, thanh toán một lần ngay sau khi bản án có hiệu lực pháp luật.

Tại biên bản lấy lời khai của đương sự ngày 19/4/2023 và trong quá trình giải quyết vụ án, bị đơn bà Bùi Thị H và người đại diện theo ủy quyền tại cấp sơ thẩm là bà Văn Thị Hồng V trình bày:

Bà Bùi Thị H không thực hiện việc vay mượn tiền của bà Huỳnh Mai P. Bà H và bà P cũng chưa từng gặp mặt nhau. Trước đây, bà P có góp tiền làm ăn chung với bà Phạm Hồng T (tên gọi khác là Emily P1, là dâu của bà H). Do không có tài khoản ngân hàng tại Việt Nam nên bà P và người quen của bà P đã nhờ bà H làm trung gian nhận tiền từ bà P để chuyển sang cho người quen ở nước ngoài đầu tư làm ăn và chuyển tiền lợi nhuận cho bà P. Khi tình hình kinh tế khó khăn, việc đầu tư kinh doanh không đạt kết quả dẫn tới làm ăn thua lỗ nên bà P và người bên nước ngoài đã không làm ăn chung nữa nên việc chuyển tiền, nhận tiền giữa hai bên đã chấm dứt.

Các khoản tiền mà bà P chuyển cho bà H đều nhằm mục đích “thông qua tài khoản bà H để chuyển tiền”. Bà H không biết, cũng không liên quan đến việc kinh doanh, làm ăn giữa hai bên. Việc bà P khởi kiện yêu cầu bà H trả số tiền 11.522.745.650 đồng là không có căn cứ nên bà H không chấp nhận toàn bộ yêu cầu khởi kiện của bà P.

Tại bản trình bày ý kiến và biên bản lấy lời khai của đương sự ngày 14/8/2024, bà Huỳnh Thị Mai H1 trình bày:

Bà là em ruột của bà Huỳnh Mai P. Trước đây, bà và bà Bùi Thị H quen biết nhau thông qua bạn bè giới thiệu. Vào cuối năm 2019, bà H có nhu cầu vay tiền để làm ăn nên bà đã giới thiệu bà Huỳnh Mai P để bà H liên hệ vay tiền và bà cũng thông báo cho bà H biết bà P là người cho vay tiền, không liên quan đến

bà. Vì bận việc gia đình, bận việc làm ăn nên bà P không thuận tiện trong việc trao đổi trực tiếp với bà H. Do đó, khi cần vay tiền, bà H liên lạc với bà để thông báo số tiền cần vay, bà sẽ liên lạc với bà P, nếu đồng ý cho vay thì bà P trực tiếp thực hiện việc chuyển tiền vay vào tài khoản của bà H.

Theo bà được biết, những lần vay đầu bà H vẫn trả tiền đầy đủ cho bà P. Sau khi trả tiền cho bà P, bà H liên lạc với bà để thông báo đã trả tiền cho bà P. Khi nhận được thông tin, bà thông báo lại cho bà P để kiểm tra tài khoản. Toàn bộ số tiền bà P cho bà H vay đều được chuyển từ tài khoản của bà P đến tài khoản của bà H. Bà chỉ là người giới thiệu cho bà H biết bà P để vay tiền, bà không can thiệp và không liên quan gì đến việc vay và cho vay tiền giữa bà H và bà P. Bà cũng không chuyển tiền, không nhận tiền từ bà H hay bà P. Bà xác nhận, số tiền bà P cho bà H vay là tài sản của bà P, không liên quan đến bà. Đối với yêu cầu khởi kiện của nguyên đơn, bà không có ý kiến vì việc vay mượn tiền giữa bà P và bà H không liên quan, không ảnh hưởng đến quyền lợi ích hợp pháp của bà.

Tại bản án dân sự sơ thẩm số: 10/2025/DS-ST ngày 17/01/2025 của Tòa án nhân dân Quận 4, Thành phố Hồ Chí Minh (nay là Tòa án nhân dân khu vực 1 – Thành phố Hồ Chí Minh) đã quyết định:

“Chấp nhận toàn bộ yêu cầu khởi kiện của bà Huỳnh Mai P

Buộc bà Bùi Thị H có trách nhiệm thanh toán cho bà Huỳnh Mai P số tiền 10.188.295.650 đồng (Mười tỷ, một trăm tám mươi tám triệu, hai trăm chín mươi lăm nghìn, sáu trăm năm mươi đồng).

Thi hành ngay sau khi bản án có hiệu lực pháp luật tại Cơ quan Thi hành án dân sự có thẩm quyền.

Kể từ ngày bà Huỳnh Mai P có đơn yêu cầu thi hành án, nếu bà Bùi Thị H không trả tiền thì hàng tháng còn phải chịu thêm tiền lãi đối với số tiền chậm trả tương ứng thời gian chậm trả theo mức lãi suất được quy định tại Điều 357, Điều 468 của Bộ luật dân sự có hiệu lực thi hành ngày 01/01/2017.”

Ngoài ra, án sơ thẩm còn tuyên về phần án phí, quyền kháng cáo theo quy định pháp luật.

Ngày 21/01/2025, bị đơn bà Bùi Thị H nộp đơn kháng cáo toàn bộ bản án sơ thẩm, yêu cầu Tòa án cấp phúc thẩm sửa bản án sơ thẩm theo hướng không chấp nhận toàn bộ yêu cầu khởi kiện của nguyên đơn.

Ngày 09/6/2025, phía bị đơn nộp cho Tòa án Đơn trình bày của bà Phạm Hồng T được chứng thực bởi T1 tại H-xton, Hoa Kỳ ngày 28/5/2025, trong đó

bà cho rằng việc bà Huỳnh Mai P khởi kiện bà H là không đúng bản chất sự việc và bị đặt nhằm chiếm đoạt tài sản. Theo bà T trình bày, từ cuối năm 2019, bà quen biết và cùng bà Huỳnh Thị Mai H1 thực hiện dịch vụ chuyển tiền từ Mỹ về Việt Nam bắt đầu từ đầu năm 2020. Do không có tài khoản tại Việt Nam, bà H1 sử dụng tài khoản của bà P, còn bà T nhờ mẹ là bà H mở tài khoản để sử dụng. Cách thức hoạt động là khi có người gửi tiền Đô la M cho bà T tại Mỹ thì bà H1 sẽ cho vay tiền ở Việt Nam bằng cách nhờ bà P chuyển tiền cho bà H, sau đó bà H chuyển tiền cho người nhận ở Việt Nam. Bà T cũng vay thêm tiền của bà H1 để đầu tư riêng và trả lại bằng nhiều hình thức khác nhau, trong đó có việc nhờ bà H chuyển tiền vào tài khoản bà P. Bà T khẳng định sự thật là bà P và bà H không hề quen biết nhau, chỉ thực hiện theo chỉ đạo từ Mỹ, và quá trình hợp tác này diễn ra từ đầu năm 2020 đến giữa năm 2021 thì dừng lại do mâu thuẫn, hiện chỉ còn tranh chấp về cách tính lãi giữa bà T và bà H1.

Tại phiên tòa phúc thẩm:

Các đương sự không thỏa thuận được với nhau về việc giải quyết toàn bộ vụ án.

Người đại diện hợp pháp của bị đơn trình bày đề nghị Hội đồng xét xử phúc thẩm chấp nhận kháng cáo của bị đơn, hủy bản án sơ thẩm bởi những lý do sau:

- Về vi phạm tố tụng: Tòa sơ thẩm vi phạm thẩm quyền xét xử vì bà Huỳnh Thị Mai H1 - người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan đã xóa đăng ký thường trú ở Cần Thơ từ năm 2007 và hiện cư trú tại Hoa Kỳ, do đó thẩm quyền giải quyết phải thuộc về Tòa án nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh chứ không phải Tòa án Quận D. Bên cạnh đó, Tòa sơ thẩm chưa thu thập chứng cứ đầy đủ và không tổ chức đối chất để làm rõ sự mâu thuẫn giữa lời trình bày của bà H1 và bà H về việc có quen biết nhau hay không, hai bên quen biết từ ai, có tài liệu nào chứng minh mối quan hệ quen biết, quan hệ vay mượn. Ngoài ra, bà H1 và bà T có mối quan hệ làm ăn từ bên Mỹ nên đề nghị đưa thêm người tham gia tố tụng là bà Phạm Hồng T, bà HUYNH MAI PHUONG, bà TRAN THI THANH THUY.

- Về chứng cứ: Bị đơn và nguyên đơn không quen biết hay đã từng gặp mặt, bị đơn và bà H1 không có quen biết gì. Tòa sơ thẩm đã tự tạo ra khái niệm mới rằng giao dịch chuyển tiền qua lại là hợp đồng vay tiền, trong khi bị đơn không thừa nhận điều này. Đặc biệt nghiêm trọng, nguyên đơn đã cung cấp 7 phiếu báo có (từ bút lục 358-364) với tổng số tiền 1,4 tỷ đồng và cho rằng đây là tiền bà H trả, nhưng thực tế các lệnh này đến từ tài khoản số 107005947181 của chủ tài khoản H2 chứ không phải từ tài khoản bà H. Ngoài ra, trong bảng kê còn

có các khoản tiền từ TRAN THI THANH THUY với nội dung rõ ràng là “cho P vay” và “trả nợ vay”.

- Về nội dung vụ án: Đại diện bị đơn nhấn mạnh nguyên đơn và bị đơn không hề quen biết nhau, mọi giao dịch đều thông qua bà Huỳnh Thị Mai H1 ở Mỹ và nguyên đơn không cung cấp được chứng cứ nào chứng minh có thỏa thuận vay mượn tiền giữa hai bên, không có thỏa thuận giữa các bên về thời hạn vay, lãi suất vay, số tiền vay không giải thích được các giao dịch chuyển tiền nên việc chuyển tiền không đồng nghĩa là bên cho vay theo quy định tại Điều 385 Bộ luật Dân sự, các nội dung chuyển tiền theo sao kê ngân hàng do nguyên đơn cung cấp cũng không có nội dung vay, mượn.

Người đại diện hợp pháp của nguyên đơn trình bày: Tiếp tục khẳng định quan hệ vay mượn giữa hai bên hình thành từ trước năm 2019 và được thực hiện qua chuyển khoản từ năm 2020-2021 qua hai tài khoản của bà P số 100002753574 tại Ngân hàng TMCP Q, số 000003102358 tại Ngân hàng TMCP Đ1 đến tài khoản số 19035404042016 tại Ngân hàng TMCP K1 của bà H. Tại cấp phúc thẩm, Tòa án đã thu thập thêm sao kê ngân hàng cho thấy số tiền nguyên đơn chuyển nhiều hơn bị đơn trả lại. Bị đơn đã xác nhận tài khoản số 19035404042016 tại Ngân hàng TMCP K1 là của bị đơn và số tiền đã chuyển trả cho nguyên đơn là 14.148.361.000 đồng, do đó nguyên đơn chỉ yêu cầu số tiền chênh lệch còn lại là 10.188.295.650 đồng. Về việc đưa thêm người liên quan vào tham gia tố tụng là không cần thiết vì tranh chấp chỉ liên quan đến số tiền trên cơ sở tài khoản cá nhân của bà H, bà P chuyển cho nhau. Bị đơn có nhiều lời khai mâu thuẫn và đến giai đoạn phúc thẩm mới cung cấp lời trình bày của bà Phạm Hồng T là cố tình trốn tránh trách nhiệm. Đối với các bút lục từ 356-364, đây là các giao dịch trong tổng số giao dịch của tài khoản bà P, không nằm trong số tiền tranh chấp giữa hai bên. Trên cơ sở đó, đề nghị Hội đồng xét xử phúc thẩm bác đơn kháng cáo của nguyên đơn, giữ nguyên bản án sơ thẩm.

Đại diện Viện kiểm sát nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh phát biểu ý kiến:

- Về thủ tục tố tụng:

+ Về việc tuân theo pháp luật tố tụng trong quá trình giải quyết vụ án: Tòa án đã thực hiện đúng về thời hạn chuẩn bị xét xử. Thẩm phán, Hội đồng xét xử, đã chấp hành theo đúng quy định của pháp luật kể từ khi thụ lý vụ án cho đến trước thời điểm Hội đồng xét xử nghị án.

+ Việc chấp hành pháp luật của người tham gia tố tụng: Từ khi thụ lý vụ án

cho đến phiên tòa hôm nay nguyên đơn, bị đơn, người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan đã thực hiện đúng các quy định của Bộ luật Tố tụng dân sự năm 2015. Đơn kháng cáo làm trong hạn luật định.

- Về việc giải quyết vụ án:

Căn cứ Công văn số 133/2024/CV-CTO ngày 04/9/2024 của Ngân hàng TMCP Q, Chi nhánh C và Công văn số 461/2024/CV-SBCT năm 2024 của Ngân hàng Thương mại cổ phần Đ1, Chi nhánh C cùng các tài liệu do Tòa án nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh thu thập tại cấp phúc thẩm, có cơ sở xác định Bà Huỳnh Mai P là chủ tài khoản số 100002753574 tại Ngân hàng TMCP Q và số 000003102358 tại Ngân hàng TMCP Đ1, đồng thời tại biên bản lấy lời khai ngày 19/4/2023, bà Bùi Thị H xác định bà là chủ tài khoản số 19035404042016 tại Ngân hàng TMCP K1 (chi nhánh K2, Quận D). Tại phiên tòa, người đại diện theo ủy quyền của bị đơn xác nhận sau khi tài khoản bà H nhận tiền, bà đã chuyển khoản cho nhiều người khác nhau do bà P thực tế có góp tiền làm ăn chung với bà Phạm Hồng T (là con dâu của bà), và vì không có tài khoản ngân hàng tại Việt Nam nên bà P và người quen đã nhờ bà H làm trung gian nhận tiền từ bà P để chuyển sang cho người quen ở nước ngoài đầu tư làm ăn và chuyển tiền lợi nhuận cho bà P, tuy nhiên bà H lại không lý giải được số tiền bà chuyển cho bà P tổng cộng là 14.526.488.550 đồng mặc dù khẳng định không biết bà P là ai. Như vậy, có căn cứ xác định giữa nguyên đơn và bị đơn có việc giao nhận tiền dưới hình thức vay tài sản, mặc dù hai bên không lập thành văn bản và không có thỏa thuận về lãi suất nên được xác định là Hợp đồng vay không lãi suất theo quy định tại Điều 463 Bộ luật Dân sự. Mặc dù mọi giao dịch của bà P và bà H không làm hợp đồng nhưng được thông qua phương tiện điện tử, khi thực hiện giao dịch các bên có đầy đủ năng lực hành vi dân sự, thực hiện trên tinh thần tự nguyện, không vi phạm điều cấm nên đây là giao dịch dân sự phù hợp với quy định tại Điều 116, Điều 117 và khoản 1 Điều 119 Bộ luật Dân sự. Căn cứ vào Điều 463, khoản 1 Điều 466 của Bộ luật Dân sự quy định “Bên vay tài sản là tiền thì phải trả đủ tiền khi đến hạn; nếu tài sản là vật thì phải trả vật cùng loại đúng số lượng, chất lượng, trừ trường hợp có thỏa thuận khác”, do đó Tòa án cấp sơ thẩm chấp nhận yêu cầu khởi kiện của bà P về việc buộc bà H phải thanh toán số tiền 10.188.295.650 đồng (mười tỷ, một trăm tám mươi tám triệu, hai trăm chín mươi lăm nghìn, sáu trăm năm mươi đồng) là có cơ sở chấp nhận.

Do đó, đề nghị không chấp nhận kháng cáo của bị đơn bà Bùi Thị H. Giữ nguyên Bản án dân sự sơ thẩm số 10/2025/DS-ST ngày 17/01/2025 của Tòa án

nhân dân Quận 4 (Nay là Tòa án nhân dân khu vực 1 – Thành phố Hồ Chí Minh).

NHẬN ĐỊNH CỦA TÒA ÁN:

Sau khi nghiên cứu các tài liệu có trong hồ sơ vụ án đã được thẩm tra tại phiên tòa, sau khi nghe các bên đương sự trình bày ý kiến, sau khi nghe Đại diện Viện kiểm sát nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh phát biểu quan điểm, sau khi nghị án, Hội đồng xét xử nhận định:

[1] Về tố tụng:

[1.1] Đơn kháng cáo ngày 21/01/2025 của bà Bùi Thị H làm trong hạn luật định, nên được xem xét theo thủ tục kháng cáo.

[1.2] Tòa án nhân dân Quận 4, Thành phố Hồ Chí Minh (nay là Tòa án nhân dân khu vực 1 - Thành phố Hồ Chí Minh) xác định đúng quan hệ tranh chấp, xét xử đúng thẩm quyền.

[1.3] Về xác định tư cách tố tụng:

Căn cứ biên bản lấy lời khai ngày 14/8/2024 đối với bà Huỳnh Thị Mai H1; lời trình bày giữa các đương sự và chứng cứ thu thập thì mối quan hệ chuyển khoản giữa nguyên đơn và bị đơn thì không có mối quan hệ với bà Huỳnh Thị Mai H1. Do vậy, bà Huỳnh Thị Mai H1 không thỏa mãn điều kiện để xem xét đưa tham gia tố tụng với tư cách là người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan theo quy định tại khoản 4 Điều 68 Bộ luật Tố tụng dân sự năm 2015. Tòa án cấp sơ thẩm đưa bà Huỳnh Thị Mai H1 tham gia tố tụng với tư cách người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan là chưa chính xác, nếu có bà H1 chỉ tham gia với tư cách là người làm chứng theo quy định tại Điều 77 Bộ luật Tố tụng dân sự năm 2015, cấp sơ thẩm cần rút kinh nghiệm trong vấn đề này.

[2] Về nội dung: Xem xét kháng cáo và nội dung vụ án, Hội đồng xét xử phúc thẩm xét thấy:

[2.1] Những tình tiết được các đương sự thống nhất thừa nhận:

- Bà Huỳnh Mai P là chủ tài khoản số 100002753574 tại Ngân hàng TMCP Q và số 000003102358 tại Ngân hàng TMCP Đ1. Bà Bùi Thị H là chủ tài khoản số 19035404042016 tại Ngân hàng TMCP K1.

- Tồn tại các giao dịch chuyển khoản qua lại giữa các tài khoản của bà Huỳnh Mai P và bà Bùi Thị H như sau:

+ Giao dịch chuyển khoản từ tài khoản số 100002753574 tại Ngân hàng TMCP Q của bà Huỳnh Mai P đến tài khoản số 19035404042016 tại Ngân

hàng TMCP K1 của bà Bùi Thị H với tổng cộng 83 lần giao dịch với số tiền là 17.398.908.000 đồng:

STT	Ngày giao dịch	Số tiền	Nội dung
01	02/6/2020	100.000.000	Tang HMBH pos 114000020028
02	02/6/2020	100.000.000	Hong ck 11 15k
03	05/6/2020	60.000.000	Tang HMBH Pos 114000020028
04	08/6/2020	100.000.000	Hong ck 13
05	09/6/2020	50.000.000	Tang HMBH Pos 114000020028
06	10/6/2020	100.000.000	Hong ck 13
07	10/6/2020	100.000.000	Hong ck 14
08	20/6/2020	828.000	Tran Quoc Tri chuyen khoan
09	21/6/2020	2.500.000	Thuc ck
10	04/7/2020	100.000.000	Hg ck 15 12
11	15/7/2020	300.000.000	Hg ck 35 11
12	15/7/2020	300.000.000	Hg ck 35 12
13	15/7/2020	211.650.000	Hg ck 35 13
14	17/7/2020	300.000.000	Hg ck 50 11
15	17/7/2020	300.000.000	Hg ck 50 12
16	17/7/2020	300.000.000	Hg ck 50 13
17	29/7/2020	300.000.000	Hg ck 15 11
18	29/7/2020	47.850.000	Hg ck 15 12
19	29/7/2020	231.900.000	Hg ck 10k
20	31/7/2020	300.000.000	Hg ck 20 11
21	03/8/2020	100.000.000	Hong ck
22	03/8/2020	69.570.000	Hg ck
23	05/8/2020	300.000.000	Hg ck 28 11
24	05/8/2020	300.000.000	Hg ck 28 12
25	05/8/2020	49.320.000	Hg ck 28 13
26	05/8/2020	115.950.000	Hg ck 5k

27	07/8/2020	231.900.000	Hg ck 10k
28	07/8/2020	231.900.000	Hg ck 10k
29	10/8/2020	231.900.000	Hg ck 10k
30	11/8/2020	300.000.000	Hg ck 20 11
31	11/8/2020	164.000.000	Hg ck 20 12
32	19/8/2020	231.900.000	Hg ck 10k
33	19/8/2020	115.950.000	Hg ck 5k
34	25/8/2020	300.000.000	Hg ck 25 11
35	25/8/2020	279.750.000	Hg ck 25 12
36	29/8/2020	300.000.000	Hg ck 25 11
37	29/8/2020	258.500.000	Hg ck 25 12
38	31/8/2020	22.000.000	Hg ck bs 25k
39	31/8/2020	280.500.000	Hg ck 25 12
40	01/9/2020	300.000.000	Hg ck 20
41	01/9/2020	164.200.000	Hg ck 20 12
42	03/9/2020	144.200.000	Hg ck 20 12
43	03/9/2020	20.000.000	Hg ck bs 20
44	07/9/2020	300.000.000	Hg ck 20 11
45	07/9/2020	164.000.000	Hg ck 20 12
46	18/9/2020	300.000.000	Hg ck 30 11
47	18/9/2020	300.000.000	Hg ck 30 12
48	18/9/2020	95.700.000	Hg ck 30 lan c uoi
49	30/9/2020	300.000.000	Hg ck 30 11
50	30/9/2020	300.000.000	Hg ck 30 12
51	30/9/2020	97.500.000	Hg ck 30 lan c uoi
52	03/10/2020	232.200.000	Hg ck 10
53	26/10/2020	116.150.000	Hg ck 5K
54	22/11/2020	300.000.000	Hg ck 30 11
55	22/11/2020	300.000.000	Hg ck 30 12

56	22/11/2020	96.900.000	Hg ck 30 12
57	03/12/2020	300.000.000	Hg ck 70 11
58	08/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 13
59	08/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 14
60	08/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 15
61	17/02/2020	232.300.000	Hg ck 20 lan cuoi
62	28/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 16
63	28/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 17
64	28/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 lan c uoi
65	28/12/2020	100.000.000	Hg ck 10 11
66	31/12/2020	116.150.000	Hg ck
67	11/01/2021	232.000.000	Hg ck
68	15/01/2021	300.000.000	Hg ck 70 12
69	15/01/2021	300.000.000	Hg ck 70 13
70	11/02/2021	15.740.000	Hg ckb cong Qua n giao tc 16
71	15/3/2021	300.000.000	tcv11
72	15/3/2021	300.000.000	tcv 12
73	15/3/2021	300.000.000	tcv 13
74	15/3/2021	300.000.000	tcv 14
75	15/3/2021	300.000.000	tcv 15
76	30/3/2021	300.000.000	tnv
77	30/3/2021	58.500.000	tnv 15
78	31/3/2021	300.000.000	tnv 13
79	31/3/2021	256.000.000	tnv lcuoi
80	08/5/2021	234.500.000	tnv10
81	10/5/2021	300.000.000	tnv20 11
82	10/5/2021	169.000.000	tnv20 lcuoi
83	15/5/2021	166.000.000	tnv20
Tổng		17.398.908.000	

+ Giao dịch chuyển khoản từ tài khoản số 000003102358 tại Ngân hàng TMCP Đ1 của bà Huỳnh Mai P đến tài khoản số 19035404042016 tại Ngân hàng TMCP K1 của bà Bùi Thị H với 210 lần giao dịch với số tiền là 50.300.347.647 đồng:

STT	Ngày giao dịch	Số tiền	Nội dung
1	03/02/2020	232.000.000	Hong ck 10k. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
2	24/02/2020	300.000.000	Hong ck 30 L1.Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
3	24/02/2020	200.000.000	Hong ck 30 l2.Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
4	28/02/2020	100.000.000	Hong ck 15k k1. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
5	11/03/2020	300.000.000	Hong ck l1. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
6	06/4/2020	237.800.000	Hong ck. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
7	09/4/2020	236.900.000	Hong ck. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
8	25/5/2020	240.299.000	Hong ck. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
9	25/5/2020	240.299.000	Hong ck. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
10	02/6/2020	232.800.000	Hong ck. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
11	02/6/2020	149.200.000	Hong ck l3 15k. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
12	08/6/2020	300.000.000	Hong ck l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
13	08/6/2020	200.000.000	Hong ck l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
14	10/6/2025	300.000.000	Hong ck l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG

15	10/6/2025	200.000.000	Hong ck l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
16	16/6/2020	232.300.000	Hong ck. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
17	18/6/2020	232.300.000	Hong ck. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
18	18/6/2020	185.680.000	Hong ck. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
19	22/6/2020	300.000.000	Hong ck l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
20	22/6/2020	200.000.000	Hong ck l2.Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
21	22/6/2020	828.800.000	HONG CHUYEN KHOAN .Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
22	22/6/2020	14.504	Chuyen tien di trong nuoc
23	22/6/2020	145.040	Chuyen tien di trong nuoc FT20174032758093
24	24/6/2020	200.000.000	Hong ck 20k l1Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
25	24/6/2020	264.200.000	Hg ck 20 l2. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
26	29/6/2020	200.000.000	Hg ck. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
27	02/7/2020	300.000.000	Hg ck l1. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
28	02/7/2020	164.000.000	Hg ck l2. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
29	06/7/2020	232.000.000	Hg ck 10. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
30	06/7/2020	248.000.000	Hg ck 15 l1. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
31	08/7/2025	300.000.000	Hg ck 25 l1. Nguoi chuyen

			:HUYNH MAI PHUONG
32	08/7/2020	200.000.000	Hg ck 25 l2. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
33	09/7/2020	231.900.000	Hg ck 10. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
34	31/7/2020	163.800.000	Hg ck 20 l2. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
35	03/8/2020	85.520.000	Hong ck. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
36	04/8/2025	300.000.000	Hg ck 20 l1. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
37	04/8/2020	163.600.000	Hg ck 20 l2. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
38	31/8/2020	300.000.000	Hg ck 25 l1. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
39	03/9/2020	300.000.000	Hg ck 20 l1. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
40	21/9/2020	231.900.000	Hg ck 10. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
41	21/9/2020	300.000.000	Hg ck 20 l1. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
42	21/9/2020	163.800.000	Hg ck 20 lan cuoi. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
43	25/9/2020	232.300.000	Hg ck 10. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
44	02/10/2020	185.920.000	Hg ck 8. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
45	08/10/2020	232.400.000	Hg ck 10. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
46	09/10/2020	300.000.000	Hg ck 15 l1. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
47	09/10/2020	48.450.000	Hg ck 15 lan cuoi. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG

48	12/10/2020	300.000.000	Hg ck 60 l1. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
49	12/10/2020	300.000.000	Hg ck 60 l2. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
50	12/10/2020	300.000.000	Hg ck 60 l3. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
51	12/10/2020	300.000.000	Hg ck 60 l4.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
52	12/10/2020	192.000.000	Hg ck lan cuoi.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
53	16/10/2020	232.300.000	Hg ck.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
54	19/10/2020	300.000.000	Hg ck 25 l1.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
55	19/10/2020	280.750.000	Hg ck 25 lan cuoi.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
56	19/10/2020	1.000.000	Hg ck bs. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
57	19/10/2020	1.000.000	Hg ck bs 25. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
58	19/10/2020	46.540.000	Hg ck 2k.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
59	19/10/2020	300.000.000	Hg ck 25 l1. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
60	19/10/2020	281.500.000	Hg ck 25 lan cuoi. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
61	21/10/2020	300.000.000	Hg ck 15 l1.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
62	21/10/2020	48.600.000	Hg ck 15 lan cuoi .Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
63	22/10/2020	116.100.000	Hg ck 5k. Nguoi chuyen :HUYNH MAI PHUONG
64	26/10/2020	300.000.000	Hg ck 45 l1.Nguoi

			chuyen:HUYNH MAI PHUONG
65	26/10/2020	300.000.000	Hg ck 45 l2.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
66	26/10/2020	300.000.000	Hg ck 45 l3. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
67	26/10/2020	144.000.000	Hg ck 45 lan cuoi.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
68	26/10/2020	232.300.000	Hg ck 10. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
69	03/11/2020	300.000.000	Hg ck 30 l1.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
70	03/11/2020	300.000.00	Hg ck 30 l2. Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
71	03/11/2020	97.200.000	Hg ck 30 lan cuoi.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
72	06/11/2020	232.300.000	Hg ck 10k.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
73	09/11/2020	300.000.000	Hg ck 20 l1.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
74	09/11/2020	164.400.000	Hg ck 20 lan cuoi.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
75	23/11/2020	300.000.000	Hg ck 50 l1.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
76	23/11/2020	300.000.000	Hg ck 50 l2.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
77	23/11/2020	300.000.000	Hg ck 50 l3.Nguoi chuyen:HUYNH MAI PHUONG
78	30/11/2020	300.000.000	Hg ck 25. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
79	30/11/2020	282.250.000	Hg ck 25 lan cuoi. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
80	30/11/2020	300.000.000	Hg ck 40 l1. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG

81	30/11/2020	300.000.000	Hg ck 40 l2. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
82	30/11/2020	300.000.000	Hg ck 40 l3. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
83	30/11/2020	30.800.000	Hg ck 40 lan cuoi. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
84	01/12/2020	300.000.000	Hg ck 20 l1. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
85	01/12/2020	164.800.000	Hg ck 20 lan cuoi. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
86	03/12/2020	300.000.000	Hg ck 30 l1. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
87	03/12/2020	300.000.000	Hg ck 30 l2. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
88	03/12/2020	96.600.000	Hg ck 30 lan cuoi. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
89	03/12/2020	300.000.000	Hg ck 70 l2. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
90	03/12/2020	300.000.000	Hg ck 70 l3. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
91	03/12/2020	300.000.000	Hg ck 70 l4. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
92	03/12/2020	300.000.000	Hg ck 70 l5. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
93	03/12/2020	125.400.000	Hg ck 70 lan cuoi. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
94	09/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 l1. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
95	09/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 l2. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
96	09/12/2020	223.000.000	Hg ck 100 lan cuoi. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
97	14/12/2020	300.000.000	Hg ck 40 l1. Nguoi chuyen :

			HUYNH MAI PHUONG
98	14/12/2020	300.000.000	Hg ck 40 l2. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
99	14/12/2020	300.000.000	Hg ck 40 l3. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
100	14/12/2020	29.200.000	Hg ck 40 lan cuoi. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
101	14/12/2020	69.690.000	Hg ck. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
102	14/12/2020	162.610.000	Hg ck 7k. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
103	14/12/2020	300.000.000	Hg ck 15 l1. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
104	14/12/2020	48.450.000	Hg ck 15 lan cuoi. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
105	17/12/2020	300.000.000	Hg ck 40 l1. Nguoi chuyen : HUYNH MAI PHUONG
106	17/12/2020	300.000.000	Hg ck 40 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
107	17/12/2020	300.000.000	Hg ck 40 l3. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
108	17/12/2020	29.200.000	Hg ck 40 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
109	17/12/2020	232.300.000	Hg ck 20 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
110	17/12/2020	300.000.000	Hg ck 27 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
111	17/12/2020	300.000.000	Hg ck 27 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
112	17/12/2020	27.210.000	Hg ck 27 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
113	23/12/2020	300.000.000	Hg ck 50 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG

114	23/12/2020	300.000.000	Hg ck 50 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
115	23/12/2020	300.000.000	Hg ck 50 l3. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
116	23/12/2020	261.500.000	Hg ck 50 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
117	23/12/2020	300.000.000	Hg ck 35 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
118	23/12/2020	300.000.000	Hg ck 35 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
119	23/12/2020	213.050.000	Hg ck 35 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
120	28/12/2020	300.000.000	Hg ck 50 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
121	28/12/2020	300.000.000	Hg ck 50 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
122	28/12/2020	300.000.000	Hg ck 50 l3. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
123	28/12/2020	261.500.000	Hg ck 50 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
124	28/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
125	28/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
126	28/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 l3. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
127	28/12/2020	300.000.000	Hg ck 100 l4. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
128	28/12/2020	223.000.000	Hg ck 100 l5. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
129	29/12/2020	300.000.000	Hg ck 60 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
130	29/12/2020	300.000.000	Hg ck 60 l2. Nguoi chuyen:

			HUYNH MAI PHUONG
131	29/12/2020	300.000.000	Hg ck 60 l3. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
132	29/12/2020	300.000.000	Hg ck 60 l4. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
133	29/12/2020	193.800.000	Hg ck 60 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
134	05/01/2021	3	Hg ck 20 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
135	05/01/2021	300.000.000	Hg ck 20. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
136	05/01/2021	164.600.000	Hg ck 20 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
137	06/01/2021	300.000.000	Hg ck 50 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
138	06/01/2021	300.000.000	Hg ck 50 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
139	06/01/2021	300.000.000	Hg ck 50 l3. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
140	06/01/2021	261.500.000	Hg ck 50 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
141	06/01/2021	300.000.000	Hg ck 20. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
142	06/01/2021	164.600.000	Hg ck 20 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
143	07/01/2021	116.150.000	Hg ck 5k. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
144	07/01/2021	300.000.000	Hg ck 20 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
145	07/01/2021	164.600.000	Hg ck 20 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
146	11/01/2021	300.000.000	Hg ck 30 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG

147	11/01/2021	300.000.000	Hg ck 30 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
148	11/01/2021	96.900.000	Hg ck 30 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
149	11/01/2021	300.000.000	Hg ck 30 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
150	11/01/2021	300.000.000	Hg ck 30 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
151	11/01/2021	96.900.000	Hg ck 30 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
152	12/01/2021	300.000.000	Hg ck 30 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
153	12/01/2021	300.000.000	Hg ck 30 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
154	12/01/2021	96.900.000	Hg ck 30 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
155	13/01/2021	300.000.000	Hg ck 30 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
156	13/01/2021	300.000.000	Hg ck 30 l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
157	13/01/2021	96.900.000	Hg ck 30 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
158	15/01/2021	150.000.000	Hg ck 70 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
159	15/01/2021	300.000.000	Hg ck 70 l4. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
160	15/01/2021	300.000.000	Hg ck 70 l5. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
161	15/01/2021	276.100.000	Hg ck 70 lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
162	18/01/2021	232.300.000	Hg ck 10. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
163	21/01/2021	232.300.000	Hg ck 10k. Nguoi chuyen:

			HUYNH MAI PHUONG
164	25/01/2021	32.300.000	Hg ck 10k lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
165	25/01/2021	232.300.000	Hg ck 10. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
166	26/01/2021	232.300.000	Hg ck 10. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
167	27/01/2021	132.300.000	Hg ck 10k lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
168	29/01/2021	232.300.000	Hg ck 10k. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
169	01/02/2021	100.000.000	Hg ck. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
170	01/02/2021	300.000.000	Hg ck bs du 60k l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
171	01/02/2021	125.580.000	Hg ck bs du 60k lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
172	03/02/2021	296.900.000	Hg ck bs du 30k .Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
173	04/02/2021	232.300.000	Hg ck 10k. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
174	08/02/2021	300.000.000	Hg ck 40 l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
175	08/02/2021	300.000.000	Hg ck 40 l2 Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
176	08/02/2021	300.000.000	Hg ck 40 l3 Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
177	08/02/2021	292.000.000	Hg ck 40 lan cuoi Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
178	22/02/2021	98.450.000	Hg ck bs du 15k .Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
179	23/02/2021	300.000.000	Hg ck 15k l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG

180	23/02/2021	48.450.000	Hg ck 15k lan cuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
181	23/02/2021	150.000.000	tvm. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
182	02/3/2021	300.000.000	chuyen di phi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
183	02/3/2021	300.000.000	chuyen di phi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
184	02/3/2021	300.000.000	chuyen di phi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
185	15/3/2021	173.000.000	tcv lcuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
186	16/3/2021	300.000.000	hck. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
187	16/3/2021	178.000.000	hck. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
188	22/3/2021	300.000.000	tnv1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
189	22/3/2021	300.000.000	tnv2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
190	22/3/2021	258.000.000	tnv3. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
191	22/3/2021	119.500.000	tnv. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
192	24/3/2021	300.000.000	hck. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
193	24/3/2021	299.197.000	hck. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
194	29/3/2021	300.000.000	tnv l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
195	29/3/2021	300.000.000	tnv l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
196	29/3/2021	117.000.000	tnv lcuoi. Nguoi chuyen: HUYNH

			MAI PHUONG
197	31/3/2021	200.000.000	tnv. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
198	01/4/2021	236.572.000	tnv. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
199	05/4/2021	235.916.000	hck. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
200	05/4/2021	119.500.000	tnv. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
201	08/4/2021	300.000.000	tnv l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
202	08/4/2021	300.000.000	tnv l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
203	08/4/2021	117.000.000	tnv30 lcuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
204	13/4/2021	300.000.000	tnv l1. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
205	13/4/2021	300.000.000	tnv l2. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
206	13/4/2021	109.800.000	tnv30 lcuoi. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
207	15/4/2021	300.000.000	tnv. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
208	15/4/2021	73.654.200	tnv. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
209	19/4/2021	237.100.000	tnv10. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
210	17/5/2021	300.000.000	tnv20. Nguoi chuyen: HUYNH MAI PHUONG
Tổng:		50.300.347.647	

- Giao dịch chuyển khoản từ tài khoản số 19035404042016 tại Ngân hàng TMCP K1 của bà Bùi Thị H đến tài khoản số 100002753574 tại Ngân hàng

TMCP Q của bà Huỳnh Mai P với 04 lần giao dịch với tổng số tiền là 1.265.110.866 đồng.

STT	Ngày giao dịch	Số tiền	Nội dung
1	20/7/2020	300.000.000	Emily chuyen tien lan 1 FT202008340 59904
2	20/7/2020	300.000.000	Emily chuyen tien lan 2 FT202008842 03860
3	04/01/2021	321.055.433	Emily chuyen tien lan 1 FT21004302522474
4	04/01/2021	344.055.433	Emily chuyen tien lan 2 FT21004766436 7101
TỔNG :		1.265.110.866	

- Giao dịch chuyển khoản từ tài khoản 19035404042016 tại Ngân hàng TMCP K1 của bà Bùi Thị H đến tài khoản 000003102358 tại Ngân hàng TMCP Đ1 của bà Huỳnh Mai P đến với 61 lần giao dịch với tổng số tiền là 14.148.361.000 đồng:

STT	Ngày giao dịch	Số tiền	Nội dung
1	05/02/2020	232.450.000	Emily ck 10 k FT20036987933790
2	06/02/2020	176.600.000	Emily ck 20 ngan usd lan 1 FT20037103806852
3	06/02/2020	300.000.000	Emily ck 20 ngan usd lan 2 FT200375 917661280
4	21/02/2020	300.000.000	Emily ck 6200 usd FT20052212300433
5	30/3/2020	176.600.000	Phuong chuyen tra FT20090012021866
6	30/3/2020	300.000.000	Emily chuyen tien FT20090640207843
7	22/5/2020	300.000.000	Emily ck 15 k lan1 FT2014403130768
8	22/5/2020	49.650.000	Emily ck lan 2 du 15 k usd FT2014455 7807018

9	25/5/2020	240.299.000	Emily chuyen tra FT201465405584150
10	05/6/2020	300.000.000	Emily chuyen tien FT20157873608102
11	05/6/2020	981.000.000	Thuy ck FT201758308057234
12	08/6/2020	300.000.000	Emily chuyen tien FT20160377213304
13	09/6/2020	232.600.000	Emily chuyen tien FT2016496737925
14	16/6/2020	300.000.000	Emily chuyen tien FT20168135068709
15	25/6/2020	100.000.000	Emily chuyen tien FT20178084562612
16	30/6/2020	164.100.000	Emily chuyen tien lan1 FT20182062160512
17	30/6/2020	200.000.000	Emily chuyen tien lan2 FT2018256991 0998
18	01/7/2020	300.000.000	Emily chuyen tien FT20183640963215
19	07/7/2020	300.000.000	Emily ck 20 k lan FT20189008320991 3...
20	07/7/2020	164.000.000	Emily ck du 20 k usd lan 2 FT201897 72922105
21	20/7/2020	300.000.000	Emily chuyen tien lan 3 FT202001097 00079
22	21/8/2020	150.000.000	Emily chuyen tien FT20234605064930
23	19/10/2020	1.000.000	Emily chuyen tien FT20291871758041
24	17/11/2020	126.100.000	Emily chuyen tien FT20322481518495
25	21/11/2020	300.000.000	Emily chuyen tien FT20326306360315

26	21/11/2020	164.000.000	Emily chuyen tien lan 2 FT203263063 69144
27	07/12/2020	300.000.000	Emily ck 30k lan1 FT20340019409729
28	07/12/2020	300.000.000	Emily ck 30k lan2 FT20340201720563
29	07/12/2020	96.600.000	Emily ck 30k lan cuoi FT20340460730 172
30	22/12/2020	300.000.000	Emily ck 20k lan1 FT2035737806708
31	22/12/2020	165.200.000	Emily ck 20k lan cuoi FT20357385953 039
32	01/01/2021	300.000.000	Emily chuyen tien lan1 FT2100403253 9294
33	01/01/2021	200.000.000	Emily chuyen tien lan2 FT2100486652 3539
34	04/01/2021	300.000.000	Emily chuyen tien lan1 FT2100426814 0007
35	04/01/2021	238.250.000	Emily chuyen tien lan2 FT2100492180 0501
36	04/01/2021	300.000.000	Emily chuyen tien lan1 FT2100486607 8004
37	04/01/2021	300.000.000	Emily chuyen tien lan2 FT2100426749 6960
38	04/01/2021	300.000.000	Emily chuyen tien lan3 FT2100452101 1080
39	04/01/2021	300.000.000	Emily chuyen tien lan4 FT2100404371 8075
40	04/01/2021	300.000.000	Emily chuyen tien lan5 FT2100487660 0550
41	04/01/2021	300.000.000	Emily chuyen tien lan6 FT2100457080 9158
42	04/01/2021	200.000.000	Emily chuyen tien lan7

			FT2100457080 4585
43	08/02/2021	232.300.000	Emily ck FT21039268465050
44	09/02/2021	232.300.000	Emily ck FT21040081013220
45	24/02/2021	60.000.000	Tck FT21055083815915
46	24/02/2021	90.000.000	Chuyen tra FT21055708324296
47	01/3/2021	300.000.000	Tck L1 FT21060203478490
48	01/3/2021	300.000.000	Tck L2 FT21060350040882
49	01/3/2021	300.000.000	Tck L3 FT21060665236155
50	01/3/2021	300.000.000	Tck L4 FT21060665245478
51	01/03/2021	300.000.000	Tck L5 FT21060031527633
52	01/3/2021	300.000.000	Tck L6 FT21060705408884
53	01/3/2021	200.000.000	Tck L7 FT21060171498520
54	03/3/2021	300.000.000	Tck L1 FT21062474393422
55	03/3/2021	300.000.000	Tck L2 FT21062451887640
56	03/3/2021	300.000.000	Tck L3 FT21062470394059
57	03/3/2021	100.000.000	Tck l cuoi FT21062946905290
58	17/3/2021	300.000.000	tcv 2 tuan L1 FT21076533043213
59	17/3/2021	300.000.000	tcv 2 tuan L2 FT21076256920066
60	17/3/2021	100.000.000	tcv 2 tuan L3 FT21076574882442
61	19/3/2021	225.000.000	tcv FT21078737585934
Tổng:		14.148.361.000	

[2.2] Xét yêu cầu của nguyên đơn:

Căn cứ vào các tài liệu chứng cứ các Ngân hàng TMCP Q, Ngân hàng TMCP K1, Ngân hàng TMCP Đ1 về giao dịch giữa các tài khoản số: 100002753574 tại Ngân hàng TMCP Q, 000003102358 tại Ngân hàng TMCP Đ1, 19035404042016 tại Ngân hàng TMCP K1 thì xác định: Nguyên đơn đã chuyển khoản vào tài khoản của bị đơn với tổng số tiền 67.699.255.647 đồng và bị đơn đã chuyển khoản vào các tài khoản của nguyên đơn với tổng số tiền 15.413.471.866 đồng.

Bị đơn cho rằng đây là mối quan hệ giữa nguyên đơn và bà Phạm Hồng T (có tên gọi khác là Emily P1 là con dâu của bị đơn), việc chuyển khoản được

thực hiện thông qua tài khoản của bị đơn. Tuy nhiên, trong quá trình giải quyết phúc thẩm, bà Phạm Hồng T có gửi Đơn trình bày được chứng thực tại T1 tại H - xton, Hoa Kỳ có nội dung thừa nhận giữa bà T và bà Huỳnh Thị Mai H1 có mối quan hệ làm ăn và thực hiện thông qua tài khoản của nguyên đơn và bị đơn. Phía bị đơn nộp bổ sung chứng cứ trong giai đoạn phúc thẩm là bản chụp hình ảnh tin nhắn với cá nhân có tên “Chi Hong Hang Si”, không có lập vi bằng, không xác định được cá nhân “Chi Hong Hang Si” là ai, số điện thoại nào, có phải của cá nhân bà Huỳnh Thị Mai Hồng K.

Lời khai trong quá trình giải quyết sơ thẩm của bà Huỳnh Thị Mai H1 không thừa nhận mối quan hệ làm ăn nào với bà Phạm Hồng T hoặc bị đơn. Như vậy, lời khai giữa các đương sự là không thống nhất, cấp sơ thẩm đã tiến hành đối chất nhưng cũng không xác định được.

Nội dung chuyển khoản giữa nguyên đơn và bị đơn có nội dung “Hg ck”, “Hong ck”, “Emily chuyen tien”, “Tck”, “Tcv”, “Thuy ck”, “Thuy chuyen”, “Emily ck”. Các nội dung chuyển khoản này không rõ nghĩa, không xác định được danh tính người chuyển khoản hoặc người nhờ chuyển khoản hay nội dung chuyển khoản. Ngoài lời trình bày của các đương sự thì các đương sự không có tài liệu nào chứng minh cho lời trình bày của mình. Do đó, giao dịch giữa nguyên đơn và bị đơn thỏa mãn tính chất của hợp đồng mượn tài sản, nên các đương sự phải có nghĩa vụ trả lại cho nhau số tiền trên theo quy định tại Điều 494, 496, 499 Bộ luật Dân sự năm 2015. Như vậy, nguyên đơn đã chuyển khoản cho bị đơn số tiền là 67.699.255.647 đồng và bị đơn đã chuyển khoản cho nguyên đơn số tiền là 15.413.471.866 đồng. Như vậy, số tiền nguyên đơn chuyển cho bị đơn lớn hơn số tiền bị đơn chuyển khoản cho nguyên đơn là 52.285.783.781 đồng. Nay phía nguyên đơn xác định mối quan hệ vay mượn tài sản giữa nguyên đơn và bị đơn chỉ còn thiếu số tiền 10.188.295.650 đồng là có lợi cho phía bị đơn.

Bị đơn cho rằng yêu cầu khởi kiện của nguyên đơn không có căn cứ, không thực hiện việc vay hay mượn tiền của nguyên đơn là phản đối yêu cầu nên có nghĩa vụ đưa ra chứng cứ để chứng minh nhưng bị đơn lại không cung cấp, giao nộp cho Tòa án tài liệu, chứng cứ để chứng minh cho sự phản đối của mình thì Tòa án giải quyết vụ án theo những chứng cứ đã thu thập được có trong hồ sơ vụ án theo quy định tại Điều 91 Bộ luật Tố tụng dân sự năm 2015, sửa đổi bổ sung năm 2025.

Piazza nguyên đơn đã thông báo cho Piazza bị đơn yêu cầu trả lại tài sản khi thực hiện quyền khiếu nại, tố cáo tại cơ quan công an có thẩm quyền. Do đó, có

đủ cơ sở xác định yêu cầu khởi kiện của nguyên đơn về việc buộc bị đơn phải trả số tiền 10.188.295.650 đồng là phù hợp với quy định của pháp luật.

Tòa án cấp sơ thẩm chấp nhận yêu cầu khởi kiện của nguyên đơn là có cơ sở.

[3] Xét kháng cáo của bị đơn về việc cho rằng cấp sơ thẩm vi phạm nghiêm trọng thủ tục tố tụng:

[3.1] Cấp sơ thẩm có sai sót về việc xác định tư cách tham gia tố tụng của bà Huỳnh Thị Mai H1 trong quá trình giải quyết vụ án, tuy nhiên không ảnh hưởng đến nội dung vụ án, cấp phúc thẩm đã xác định lại tư cách tham gia tố tụng của bà H1 đúng theo quy định của pháp luật. Việc bà H1 có cư trú ở nước ngoài hay không thì không ảnh hưởng đến việc xác định thẩm quyền giải quyết của Tòa án.

[3.2] Bị đơn kháng cáo cho rằng Tòa án cấp sơ thẩm chưa tiến hành đối chất là không chính xác. Ngày 09/8/2023, Tòa án cấp sơ thẩm đã tiến hành đối chất giữa các đương sự trong vụ án là bà Huỳnh Mai P và bà Bùi Thị H.

[3.3] Phía bị đơn yêu cầu triệu tập thêm người tham gia tố tụng:

Phía bị đơn trình bày tại bút lục từ 358 đến 364 thể hiện các giấy báo có của bà Huỳnh Mai P thể hiện chuyển khoản từ tài khoản tên HUYNH H2 chuyển đến tài khoản của bà P – nguyên đơn, là cấp sơ thẩm chưa thu thập rõ người chuyển khoản có phải chính bà P Nguyên đơn tự chuyển cho mình hay không, đồng thời theo các liệt kê của Ngân hàng TMCP Q – Chi nhánh C theo công văn số 133/2024/CV-CTO ngày 04/9/2024 có nội dung TRAN THI THANH THUY cho Phuong vay, TRAN THI THANH THUY TRA NO VAY cũng là cấp sơ thẩm chưa thu thập hai người liên quan như thế nào đến vụ án này, cần xác minh và đưa họ vào tham gia tố tụng trong vụ án này với tư cách là người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan.

Tuy nhiên, căn cứ tài liệu hồ sơ thu thập thì xác định tại các bút lục 358 đến 364 có các giao dịch sau:

STT	Ngày giao dịch	Số tiền	Nội dung	Số chứng từ
1	05/4/2021	200.000.000	ck	FT21095P684P
2	05/4/2021	200.000.000	ck	FT21095RST2Y
3	09/3/2021	200.000.000	ct	FT21068R372S
4	09/3/2021	200.000.000	ct	FT21068FLZD7

5	09/3/2021	200.000.000	ct	FT21068XV056
6	09/3/2021	200.000.000	ct	FT21068K6NSK
7	09/3/2021	200.000.000	ck	FT21068RMH3N
Tổng		1.400.000.000		

Các khoản giao dịch này không nằm trong các lần chuyển tiền mà nguyên đơn khởi kiện bị đơn, hay bị đơn trả cho nguyên đơn. Mặt khác, các lần chuyển khoản từ tài khoản tên TRAN THI THANH THUY đến tài khoản số 100002753574 của nguyên đơn cũng không nằm trong số tiền chuyển khoản mà nguyên đơn và bị đơn thừa nhận và nội dung tranh chấp của vụ án nên yêu cầu đưa người tham gia tố tụng của bị đơn là không có cơ sở xem xét.

Bị đơn cho rằng đây là mối quan hệ giữa bà Huỳnh Thị Mai H1 và bà Phạm Hồng T, mối quan hệ giữa nguyên đơn và bị đơn chỉ là người thừa hành. Tuy nhiên, trong suốt quá trình giải quyết vụ án thì lời khai của bị đơn có sự thay đổi, không đồng nhất, giai đoạn xét xử sơ thẩm thì có lời khai đây là mối quan hệ vay mượn cho người khác, mối quan hệ giữa nguyên đơn và bà T. Tại cấp phúc thẩm lại thay đổi lời khai cho là mối quan hệ giữa bà H1 và bà T. Mặt khác, bà Huỳnh Thị Mai H1 không thừa nhận mối quan hệ làm ăn nào với bà Phạm Hồng T hoặc bị đơn. Như vậy, không có cơ sở chấp nhận yêu cầu của bị đơn về việc đưa bà T tham gia tố tụng.

Từ những lý lẽ đã viện dẫn, không có cơ sở để chấp nhận những yêu cầu kháng cáo của bị đơn.

Ý kiến của đại diện Viện Kiểm sát nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh tại phiên tòa hôm nay là có cơ sở, nên chấp nhận.

Án sơ thẩm có nhận định không đúng pháp luật, nhưng phần quyết định là đúng pháp luật, nên cần giữ nguyên phần quyết định của Bản án sơ thẩm.

[4] Về án phí phúc thẩm: Do giữ nguyên bản án sơ thẩm nên phía nguyên đơn nên phải chịu án phí phúc thẩm.

QUYẾT ĐỊNH:

Căn cứ Điều 91, khoản 1 Điều 148, khoản 1 Điều 308 của Bộ luật Tố tụng dân sự năm 2015 sửa đổi, bổ sung năm 2025;

Căn cứ các Điều 494, 496, 499 Bộ luật Dân sự năm 2015;

Căn cứ Điều 29 Nghị quyết số 326/2016/UBTVQH14 của Ủy ban Thường vụ Quốc hội ngày 30/12/2016 quy định về mức thu, miễn, giảm, thu, nộp, quản lý và sử dụng án phí và lệ phí của Tòa án;

Căn cứ Luật thi hành án dân sự;

Tuyên xử:

1. Không chấp nhận kháng cáo của bà Bùi Thị H, giữ nguyên bản án sơ thẩm số 10/2025/DS-ST ngày 17/01/2025 của Tòa án nhân dân Quận 4, Thành phố Hồ Chí Minh (nay là Tòa án nhân dân khu vực 1 – Thành phố Hồ Chí Minh) đã quyết định như sau:

Chấp nhận toàn bộ yêu cầu khởi kiện của bà Huỳnh Mai P

Buộc bà Bùi Thị H có trách nhiệm thanh toán cho bà Huỳnh Mai P số tiền 10.188.295.650 đồng (Mười tỷ, một trăm tám mươi tám triệu, hai trăm chín mươi lăm nghìn, sáu trăm năm mươi đồng).

Thi hành ngay sau khi bản án có hiệu lực pháp luật tại Cơ quan Thi hành án dân sự có thẩm quyền.

Kể từ ngày bà Huỳnh Mai P có đơn yêu cầu thi hành án, nếu bà Bùi Thị H không trả tiền thì hàng tháng còn phải chịu thêm tiền lãi đối với số tiền chậm trả tương ứng thời gian chậm trả theo mức lãi suất được quy định tại Điều 357, Điều 468 của Bộ luật dân sự có hiệu lực thi hành ngày 01/01/2017.

2. Về án phí:

2.1. Án phí dân sự sơ thẩm:

Bà Bùi Thị H phải chịu án phí là 118.188.296đ (một trăm mười tám triệu, một trăm tám mươi tám nghìn, hai trăm chín mươi sáu đồng).

Hoàn trả số tiền tạm ứng án phí là 59.762.000đ (năm mươi chín triệu, bảy trăm sáu mươi hai nghìn đồng) cho bà Huỳnh Mai P đã nộp theo biên lai số AA/2022/0017748 ngày 03/4/2023 của Chi cục Thi hành án dân sự Quận 4 (nay là Phòng Thi hành án dân sự khu vực 1, Thành phố Hồ Chí Minh)

2.2. Về án phí dân sự phúc thẩm:

Bà Bùi Thị H phải chịu án phí dân sự phúc thẩm là 300.000 đ (Ba trăm nghìn đồng) được trừ vào số tiền tạm ứng án phí phúc thẩm theo Biên lai số 0008505 ngày 21/01/2025 của Chi cục Thi hành án dân sự Quận 4 (nay là Phòng Thi hành án dân sự khu vực 1, Thành phố Hồ Chí Minh)

3. Trường hợp bản án, quyết định được thi hành theo qui định tại Điều 2 Luật Thi hành án dân sự thì người được thi hành án dân sự, người phải thi hành án dân sự có quyền thoả thuận thi hành án, quyền yêu cầu thi hành án, tự nguyện thi hành án hoặc bị cưỡng chế thi hành án theo qui định tại các Điều 6, 7 và 9 Luật Thi hành án dân sự; thời hiệu thi hành án được thực hiện theo qui định tại Điều 30 Luật Thi hành án dân sự.

Bản án phúc thẩm có hiệu lực kể từ ngày tuyên án./.

Nơi nhận:

- Tòa án nhân dân tối cao;
- Viện kiểm sát nhân dân tối cao;
- Viện kiểm sát nhân dân Tp. HCM;
- Thi hành án dân sự Tp. HCM;
- Phòng Thi hành án dân sự khu vực 1, Thành phố Hồ Chí Minh;
- Tòa án nhân dân khu vực 1 – Thành phố Hồ Chí Minh;
- Các đương sự;
- Lưu hồ sơ vụ án.



**TM. HỘI ĐỒNG XÉT XỬ PHÚC THẨM
THẨM PHÁN – CHỦ TỌA PHIÊN TÒA**

Mai Trần Cảnh